

Fondo de Pensiones y Jubilaciones de los Bomberos Permanentes

Estados Financieros I Trimestre 2012

Según estructura SUPEN

**Departamento de Contabilidad
Año 2012**

Fondo de Pensiones y Jubilaciones de los Bomberos Permanentes

Balance de Situación
Al 31 de marzo del 2012
(en colones)

ACTIVO**CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORRO RESERVAS EN FORMACIÓN**

Cuentas Corrientes en Entidades Financieras Públicas del País	390.078.293,74	390.078.293,74
---	----------------	----------------

INVERSIONES EN VALORES RESERVAS EN FORMACIÓN

INVERSIONES EN VALORES DE EMISORES NACIONALES	8.216.444.182,00	8.216.444.182,00
--	-------------------------	-------------------------

Costo de adquisición	8.233.543.619,35	
Primas y/o descuentos	(63.211.223,65)	
Plusvalía (Minusvalía) no realizada por valoración	46.111.786,30	

CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR SOBRE INVERSIONES RESERVA EN FORMACIÓN

		98.110.302,81
--	--	---------------

PRODUCTOS POR COBRAR SOBRE INVERSIONES DE EMISORES NACIONALES	98.110.302,81	
--	----------------------	--

Intereses por Cobrar	98.110.302,81	
----------------------	---------------	--

TOTAL ACTIVO		¢ 8.704.632.778,55
---------------------	--	---------------------------

PASIVO**PROVISIONES**

		227.074,00
--	--	------------

Aportes al presupuesto de la Superintendencia de Pensiones	227.074,00	
--	------------	--

PATRIMONIO**RESERVAS EN FORMACIÓN**

		8.357.937.123,66
--	--	------------------

De los Trabajadores	3.060.585.062,41	
Del Patrono	5.297.352.061,25	

RENDIMIENTOS ACUMULADOS		300.356.794,59
--------------------------------	--	-----------------------

PLUSVALÍA (MINUSVALÍA) NO REALIZADO POR VALORACIÓN A MERCADO		46.111.786,30
---	--	----------------------

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		¢ 8.704.632.778,55
------------------------------------	--	---------------------------

Alejandra Salazar Díaz
Licda. Alejandra Salazar Díaz

Jefe

Departamento de Contabilidad INS

Jorge Navarro Cordas
MAP. Jorge Navarro Cordas
Presidente
Junta Administrativa

Fondo de Pensiones y Jubilaciones de los Bomberos Permanentes
Estado de Resultados
Para el periodo de un mes terminado el 31/03/2012
(en colones)

INGRESOS

INGRESOS RESERVAS EN FORMACION

PRODUCTOS SOBRE INVERSIONES DE EMISORES NACIONALES

Ingresos por Intereses

67.855.930,42

Ingresos por Cuenta Corriente

132.533,08

TOTAL INGRESOS

67.988.463,50

GASTOS

GASTOS GENERALES

Servicios Profesionales

2.039.653,91

TOTAL GASTOS

2.039.653,91

UTILIDAD DEL EJERCICIO

65.948.809,59

Alejandra Salazar Díaz
Licda. Alejandra Salazar Díaz
Jefe
Departamento de Contabilidad INS

Jorge Navarra Cerdas
MAP. Jorge Navarra Cerdas
Presidente
Junta Administrativa

Fondo de Pensiones y Jubilaciones de los Bomberos Permanentes
Balance de Comprobación
Al 31 de marzo del 2012
(en colones)

	Cifras antes del cierre de cuentas de Ingresos y Gastos Marzo 2012	Cifras después del cierre de cuentas de Ingresos y Gastos Marzo 2012
ACTIVO	8.704.632.778,55	8.704.632.778,55
CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORRO RESERVAS EN FORMACIÓN	390.078.293,74	390.078.293,74
Cuentas Corrientes en Entidades Financieras Públicas del País	390.078.293,74	390.078.293,74
INVERSIONES EN VALORES RESERVAS EN FORMACIÓN	8.216.444.182,00	8.216.444.182,00
INVERSIONES EN VALORES DE EMISORES NACIONALES	8.216.444.182,00	8.216.444.182,00
En Valores Emitidos por el Banco Central de Costa Rica	1.664.818.230,50	1.664.818.230,50
En Valores Emitidos por el Gobierno	4.221.001.121,50	4.221.001.121,50
En Valores Emitidos por Bancos Comerciales del Estado	835.968.190,00	835.968.190,00
EN Valores Emitidos por Bancos Públicos Creados por Leyes Especiales	399.433.260,00	399.433.260,00
En Valores Emitidos por Bancos Privados	349.713.000,00	349.713.000,00
En Valores Emitidos por Entidades Financieras Privadas	745.510.380,00	745.510.380,00
CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR SOBRE INVERSIONES, RESERVA EN FORMACIÓN	98.110.302,81	98.110.302,81
PRODUCTOS POR COBRAR SOBRE INVERSIONES DE EMISORES NACIONALES	98.110.302,81	98.110.302,81
INTERESES POR COBRAR	98.110.302,81	98.110.302,81
Sobre Valores emitidos por el Banco Central de CR	33.833.582,44	33.833.582,44
Sobre Valores Emitidos por el Gobierno	34.560.045,10	34.560.045,10
Sobre Valores Emitidos por Bancos Comerciales del Estado	11.438.496,43	11.438.496,43
Sobre Valores Emitidos por Bancos Públicos creados por leyes Especiales	7.312.377,34	7.312.377,34
Sobre Valores Emitidos por Bancos Privados	10.600.887,50	10.600.887,50
Sobre Valores emitidos por entidades Financieras Privadas	364.914,00	364.914,00
PASIVO	227.074,00	227.074,00
PROVISIONES	227.074,00	227.074,00
APORTES AL PRESUPUESTO DE LA SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES	227.074,00	227.074,00
PATRIMONIO		
RESERVAS EN FORMACIÓN	8.592.345.108,65	8.658.293.918,25
De los Trabajadores	3.060.585.062,41	3.060.585.062,41
Del Patrono	5.297.352.061,25	5.297.352.061,25
RENDIMIENTOS ACUMULADOS	234.407.984,99	300.356.794,59
PLUSVALÍA (MINUSVALÍA) NO REALIZADO POR VALORACIÓN A MERCADO	46.111.786,30	46.111.786,30
INGRESOS	67.988.463,50	0,00
INGRESOS RESERVAS EN FORMACION	67.988.463,50	0,00
PRODUCTOS SOBRE INVERSIONES DE EMISORES NACIONALES	67.988.463,50	0,00
Ingresos por Intereses	67.855.930,42	0,00
Sobre Valores emitidos por el Banco Central de CR	5.438.950,00	0,00
Sobre Valores Emitidos por el Gobierno	42.999.171,60	0,00
Sobre Valores Emitidos por Bancos Comerciales del Estado	6.144.795,45	0,00
Sobre Valores Emitidos por Bancos Públicos creados por leyes Especiales	3.397.816,29	0,00
Sobre Valores Emitidos por Bancos Privados	2.231.496,36	0,00
Sobre Valores emitidos por entidades Financieras Privadas	7.643.700,72	0,00
Ingresos por Intereses Cuenta Corriente	132.533,08	0,00
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	0,00	0,00
GASTOS	2.039.653,91	0,00
GASTOS GENERALES	2.039.653,91	0,00
Servicios Profesionales	2.039.653,91	0,00

Alejandra Salazar Díaz
Licda. Alejandra Salazar Díaz
Jefe
Departamento de Contabilidad INS

Jorge Navarro Cerdas
M.A.P. Jorge Navarro Cerdas
Presidente
Junta Administrativa

Fondo de Pensiones y Jubilaciones de los Bomberos Permanentes
 Estado de Activos netos disponibles para beneficios
Para fondos de BENEFICIOS DEFINIDOS
 Por el mes terminado el 31 de marzo del 2012
 (en colones)

CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORRO RESERVAS EN FORMACIÓN		390.078.293,74
Cuentas Corrientes en Entidades Financieras Públicas del País	390.078.293,74	
INVERSIONES EN VALORES RESERVAS DE FORMACIÓN		8.216.444.182,00
Inversiones en Valores de Emisores Nacionales	8.216.444.182,00	
CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR SOBRE INVERSIONES RESERVA EN FORMACIÓN		98.110.302,81
Productos por Cobrar sobre Inversiones de Emisores Nacionales	98.110.302,81	
ACTIVOS TOTALES		8.704.632.778,55
PROVISIONES		227.074,00
Aportes al presupuesto de la Superintendencia de Pensiones	227.074,00	
PASIVO TOTAL		227.074,00
ACTIVOS NETOS DISPONIBLES PARA BENEFICIOS FUTUROS		8.704.405.704,55

Alejandra Salazar Díaz
 Licda. Alejandra Salazar Díaz
 Jefe
 Departamento de Contabilidad INS

Jorge Navarro Cerdas
 MAP. Jorge Navarro Cerdas
 Presidente
 Junta Administrativa

Fondo de Pensiones y Jubilaciones de los Bomberos Permanentes
 Estado de Cambios Activos netos disponibles para beneficios
Para fondos de BENEFICIOS DEFINIDOS
 Por el mes terminado el 31 de marzo del 2012
 (en colones)

	ACTIVOS NETOS DISPONIBLES PARA BENEFICIOS FUTUROS	
SALDO INICIAL (Mes anterior)		8.537.829.258,74
INGRESOS		67.988.463,50
Productos Sobre Inversiones de Emisores Nacionales	67.855.930,42	
Intereses sobre saldos en Cuentas Bancarias	132.533,08	
PLAN DE CONTRIBUCIONES		135.544.060,22
RESERVAS DE FORMACIÓN	135.544.060,22	
De los trabajadores	7.692.645,50	
Del Patrono	127.851.414,72	
PLUSVALÍA (MINUSVALÍA) NO REALIZADA POR VALORACIÓN A MERCADO		(34.916.424,00)
TOTAL ADICIONES		8.706.445.358,46
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio (*)		
PAGO PLAN DE BENEFICIOS		
SALIDA DE RECURSOS		0,00
Por Traslados o Liquidación	0,00	
GASTOS		2.039.653,91
GASTOS GENERALES	2.039.653,91	
TOTAL DEDUCCIONES		2.039.653,91
ACTIVOS NETOS DISPONIBLES PARA BENEFICIOS FUTUROS AL FINAL DEL PERIODO		8.704.405.704,55

Alejandra Salazar Díaz
 Licda/ Alejandra Salazar Díaz
 Jefe
 Departamento de Contabilidad INS

Jorge Navarro Cerdas
 MAP. Jorge Navarro Cerdas
 Presidente
 Junta Administrativa